

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA

Što je proračun?



Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Novigrad za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za sljedeće dvije godine. Proračun nije statičan akt, već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine, odnosno donose se Izmjene i dopune proračuna.

Jedno od najvažnijih načela proračuna je da isti mora biti uravnotežen ,odnosno ukupna visina planiranih prihoda mora biti istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda!



Sadržaj proračuna

Proračun JLS sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine. Proračun JLS sastoji se od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja proračuna

SADRŽAJ	SASTAVNI DIO	OPIS SASTAVNOG DIJELA
Opći dio proračuna	Sažetak Računa prihoda i rashoda Sažetak Računa financiranja	• ukupni prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine, ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine • ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova
	Račun prihoda i rashoda	• ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine • ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji
	Račun financiranja	• ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine
	Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima	• ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio proračuna sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima
	Višegodišnji plan uravnoteženja	• ako JLP(R)S ne mogu preneseni manjak podmiriti do kraja proračunske godine, obvezni su izraditi višegodišnji plan uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun donosi • ako JLP(R)S ne mogu preneseni višak, zbog njegove veličine, u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini, korištenje viška planira se višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun donosi

Posebni dio proračuna	Plan rashoda i izdataka proračuna JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika	rashodi i izdaci JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika iskazani po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
Obrazloženje proračuna	Obrazloženje općeg dijela proračuna i obrazloženje posebnog dijela proračuna	- obrazloženje općeg dijela proračuna JLP(R)S sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna JLP(R)S i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna JLP(R)S - obrazloženje posebnog dijela proračuna JLP(R)S temelji se na obrazloženjima financijskih planova proračunskih korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja.

Proračunski korisnici:

Proračunski korisnici su ustanove, tijela javne vlasti kojima je JLS osnivač ili suosnivač, a čije je financiranje većim dijelom iz proračuna svog osnivača ili suosnivača. Proračunski korisnici JLS mogu biti dječji vrtići, knjižnice, javne vatrogasne postrojbe, muzeji, kazališta, domovi za starije i nemoćne osobe...



Proračunski korisnici Općine Novigrad je dječji vrtić Školjić.

Zakoni i sankcije:



Sukladno Zakonu o Proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21) Proračun se donosi za jednu fiskalnu (proračunsku) godinu. Kod nas se fiskalna godina poklapa s kalendarskom i traje od 01. siječnja do 31. prosinca. Jedinu ovlaštena predlagatelj Proračuna je Općinski načelnik. Općinski načelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito i pravilno planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Proračun donosi (izglasava)

Općinsko vijeće do kraja godine.

Ako se ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, a najduže za prva tri mjeseca proračunske godine, na osnovi odluke o privremenom financiranju koja mora biti donesena do 31. prosinca, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinica lokalne i područne samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

U slučaju kada je raspušteno samo Općinsko vijeće, a Općinski načelnik nije razriješen, do imenovanja povjerenika Vlade Republike Hrvatske, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi Općinski načelnik.

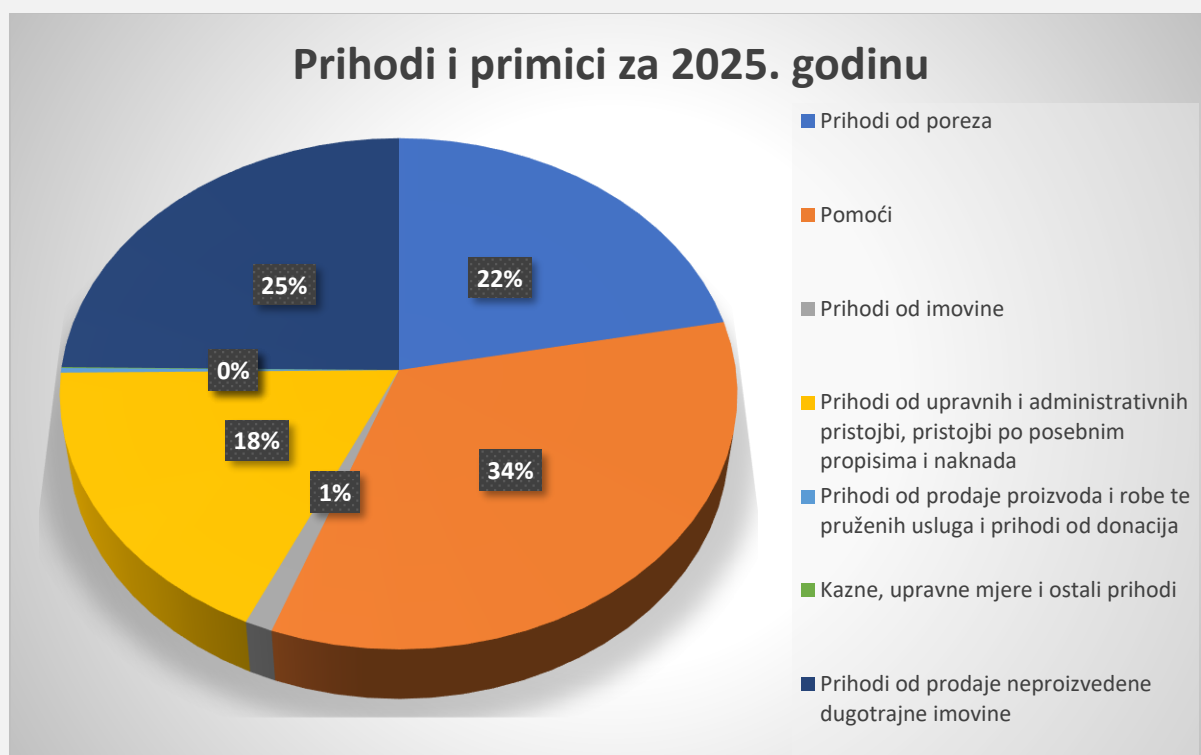
Po imenovanju povjerenika Vlade Republike Hrvatske, Općinski načelnik predlaže povjereniku novu odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka u koju su uključeni ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi i izdaci u vremenu do dolaska povjerenika. Ako se do 31. ožujka ne donese proračun, povjerenik donosi odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka za razdoblje do donošenja proračuna.

Ako do isteka roka privremenog financiranja nije donesen proračun u jedinici u kojoj je općinski načelnik koji nema zamjenika onemogućen u obavljanju svoje dužnosti, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi predstavničko tijelo na prijedlog privremenog zamjenika općinskog načelnika iz članka 43.a Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi («Narodne novine», broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20).

Ukupan proračun, odnosno ukupni prihodi i primici, kao i rashodi i izdaci, Općine Novigrad za 2025. godinu, planirani su u iznosu od 3.505.791,00 eura

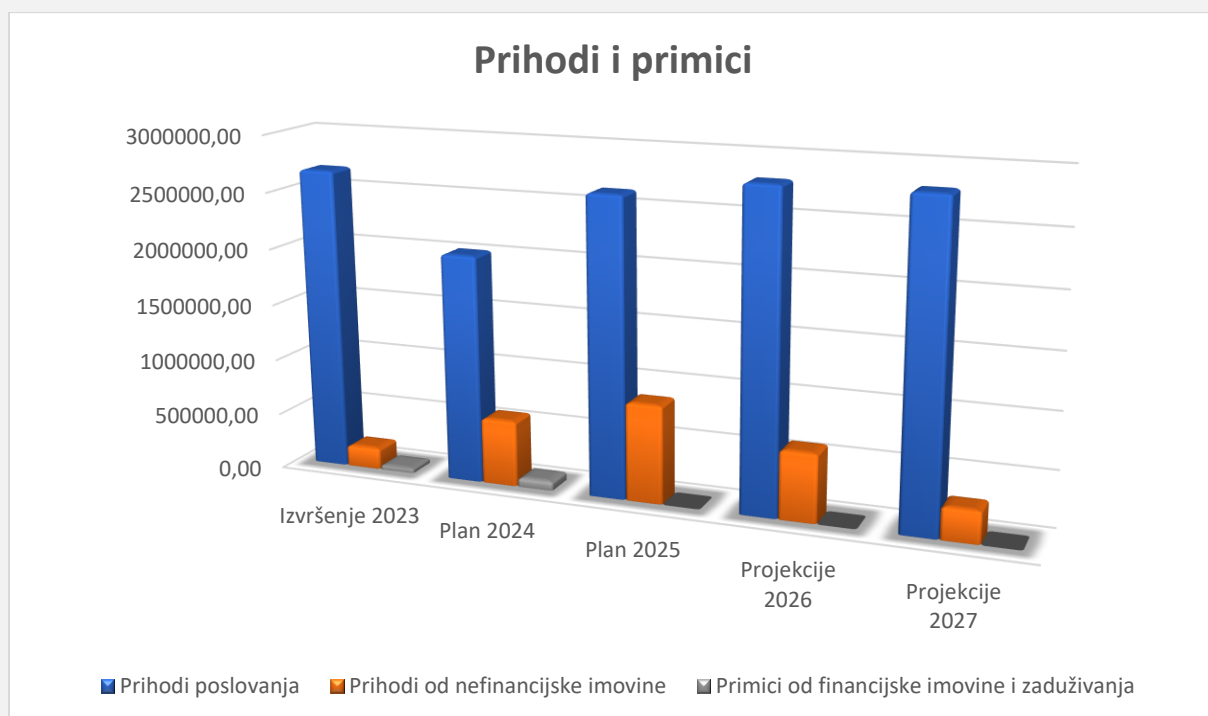
PRIHODI I PRIMICI

Prihodi poslovanja Općine Novigrad za 2025. godinu planirani su u iznosu od **2.635.791,00** eura, a čine ih **prihodi od poreza** planirani u iznosu od **768.130,00** eura, **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** su planirane u iznosu od **1.180.700,00** eura, **prihodi od imovine** u iznosu od **42.600,00** eura, **prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani u iznosu od **632.161,00** eura, **prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** planirani u iznosu od **10.200,00** eura, **kazne, upravne mjere i ostali prihodi** planirani u iznosu od **2.000,00** eura, a **prihodi od prodaje nefinancijske imovine** planirani su u iznosu od **870.000,00** eura.



PRIHODI I PRIMICI	IZVRŠENJE 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJE 2026.	PROJEKCIJE 2027.
6 Prihodi poslovanja	2.678.672,76	2.023.599,22	2.635.791,00	2.799.650,00	2.808.350,00
61 Prihodi od poreza	734.019,18	776.179,22	768.130,00	746.950,00	755.650,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.571.057,76	801.172,00	1.180.700,00	1.355.700,00	1.355.700,00
64 Prihodi od	42.760,33	45.600,00	42.600,00	43.600,00	43.600,00

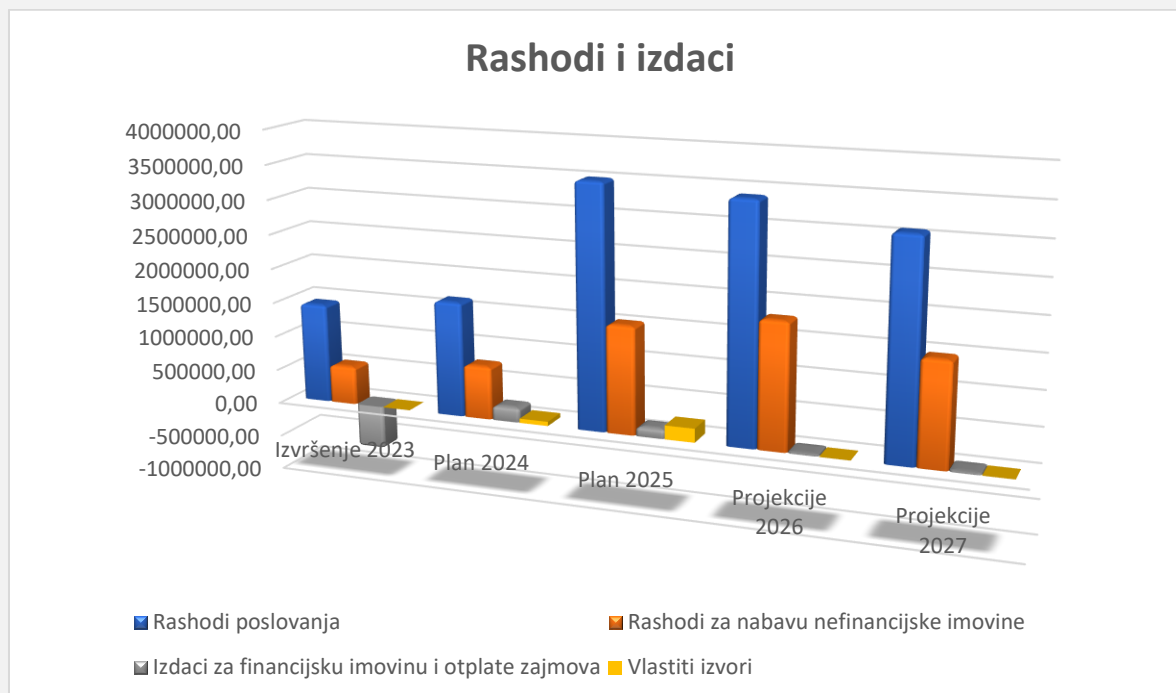
imovine					
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	271.151,68	384.698,00	632.161,00	644.400,00	644.400,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	56.024,88	11.950,00	10.200,00	9.000,00	9.000,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	658,93	4.000,00	2.000,00	0,00	0,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	189.289,80	586.200,00	870.000,00	605.000,00	285.000,00
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	189.289,80	586.200,00	870.000,00	605.000,00	285.000,00
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	40.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
84 Primici od zaduživanja	40.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00



RASHODI I IZDACI

RASHODI I IZDACI	IZVRŠENJE 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJE 2026.	PROJEKCIJE 2027.
3 Rashodi poslovanja	1.441.545,58	1.658.201,22	3.505.791,00	3.403.650,00	3.092.350,00
31 Rashodi za zaposlene	462.698,39	551.700,00	652.480,00	675.800,00	684.500,00
32 Materijalni rashodi	766.446,49	836.301,22	724.950,00	704.050,00	704.050,00
34 Financijski rashodi	36.924,80	23.700,00	16.500,00	11.500,00	11.500,00
35 Subvencije	33.336,22	25.000,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	4.104,47	16.000,00	17.261,00	10.000,00	10.000,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	39.603,00	45.500,00	52.500,00	63.000,00	63.000,00
38 Ostali rashodi	100.565,68	160.000,00	145.000,00	96.500,00	96.500,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	553.915,65	764.298,00	1.547.100,00	1.807.800,00	1.487.800,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	189,14	/	/	/	/
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	451.587,79	399.298,00	427.100,00	1.377.800,00	807.800,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	102.138,72	365.000,00	1.120.000,00	430.000,00	680.000,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	-643.992,64	209.000,00	135.000,00	30.000,00	30.000,00

54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	-643.992,64	209.000,00	135.000,00	30.000,00	30.000,00
9 Vlastiti izvori	/	61.700,00	200.000,00	/	/



Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja Općine Novigrad za 2025. godinu planirani su u iznosu od 1.623.691,00 eura, a čine ih:

1. Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 652.480,00 eura:
2. Materijalni rashodi planirani u iznosu od 724.950,00 eura;
3. Financijski rashodi planirani u iznosu od 16.500,00 eura
4. Subvencije planirane u iznosu od 15.000,00 eura za subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima
5. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 17.261,00 eura
6. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane u iznosu od 52.500,00 eura za ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna;
7. Ostali rashodi planirani u iznosu od 145.000,00 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u iznosu od 1.547.100,00,eura, a čine ih:

1. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 427.100,00 eura,
2. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od 1.120.000,00 eura.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani su u iznosu od 135.000,00 eura

Vlastiti izvori 200.000,00 eura



PRORAČUNSKE KLASIFIKACIJE

Prihodi, primici, rashodi i izdaci proračuna i financijskog plana iskazuju se prema proračunskim klasifikacijama. Sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (»Narodne novine«, broj 04/24) proračunske klasifikacije jesu:

- **Organizacijska klasifikacija** sadrži povezane i međusobno usklađene (hijerarhijski i s obzirom na odnose prava i odgovornosti) cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve,
- **Programska klasifikacija** je prikaz programa i njihovih sastavnih dijelova: aktivnosti i projekata, definiranih u skladu s aktima strateškog planiranja te ciljevima i zadaćama proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika,

- **Funkcijska klasifikacija** je prikaz rashoda proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika razvrstanih prema njihovoj namjeni,
- **Ekonomska klasifikacija** sadrži prihode i primitke razvrstane po prirodnim vrstama te rashode i izdatke razvrstane prema njihovoj ekonomskoj namjeni kojoj služe,
- **Lokacijska klasifikacija** je prikaz rashoda i izdataka prema teritorijalno definiranim cjelinama u skladu s ustrojem Republike Hrvatske, drugih država članica Europske unije te ostalih država,
- **Izvori financiranja**, a koje čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

Proračun Općine Novigrad sastoji se od razdjela, glava i programa. Programi se sastoje od aktivnosti i projekata (kapitalni i tekući projekti).

RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE

GLAVA 0011 POSLOVANJE OPĆINSKOG VIJEĆA

Program 0100 Redovna djelatnost Općinskog vijeća

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

GLAVA 00201 REDOVNA DJELATNOST JUO

Program 0100 Redovna djelatnost

Program 0101 Financiranje udruga građana

Program 0102 TZ Novigradsko more

Program 0103 Civilna i protupožarna zaštita

GLAVA 00202 GOSPODARENJE OBJEKTIMA JAVNE INFRASTRUKTURE

Program 0100 Javna rasvjeta

Program 0101 Održavanje cesta i prilaznih puteva

Program 0103 Javne površina

Program 0104 Uređenje mjesnih groblja

Program 0105 Sutav odvodnje u Novigradu

Program 0106 Vodoopskrbne cijevi

Program 0107 Poduzetnička zona

Program 0108 Izrada dokumentacije

Program 1009 Izgradnja Lovačkog doma u Pridragi

Program 1010 Vatrogasni dom

Program 1011 Zgrada MO Paljov

GLAVA 00203 KULTURA I ŠPORT

Program 0100 Javne potrebe u sportu

Program 0101 Javne potrebe u kulturi

Program 0102 Redovna djelatnost ustanova u kulturi

GLAVA 00204 ŠKOLSTVO, PREDŠKOLSKI ODGOJ, ZDRAVSTVO I SOCIJALNA SKRB

Program 0100 Tekuće pomoći studentima i učenicima

Program 0101 Predškolski odgoj

Program 0102 Osnovnoškolsko obrazovanje

Program 0103 Socijalna skrb

GLAVA 00205 POLJOPRIVREDA I MALO GOSPODARSTVO

Program 0100 Poticanje razvoja poljoprivrede i gospodarstva

RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE PLANIRANO U IZNOSU OD 31.600,00 EURA

GLAVA 0011 POSLOVANJE OPĆINSKOG VIJEĆA PLANIRANO U IZNOSU OD 31.600,00 EURA

Program 0100 Redovna djelatnost Općinskog vijeća planirano u iznosu od 31.600,00 eura.

Sredstva za redovan rad Općinskog vijeća Općine Novigrad planirana su u iznosu od 16.600,00 eura i za održavanje lokalnih izbora 15.000,00 eura.

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL PLANIRANO U IZNOSU OD 3.274.191,00 EURA

GLAVA 00201 REDOVNA DJELATNOST JUO PLANIRANO U IZNOSU OD 723.980,00 EURA

Program 0100 Redovna djelatnost planiran u iznosu od 685.780,00 eura.

Ovim programom osigurana su sredstva za rashode za zaposlene u iznosu od 268.880,00 eura, sredstva za rashode za materijal i energiju u iznosu od 62.500,00 eura, sredstva za rashode za usluge u iznosu od 147.400,00 eura, sredstva za financijske rashode u iznosu od 188.500,00 eura i sredstva za rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 18.500,00 eura.

Program 0101 Financiranje udruga građana planiran u iznosu od 12.500,00 eura.

Za tekuće pomoći udrugama civilnog društva planiran je iznos od 9.500,00 eura i za obilježavanje vojno – redarstvenih operacija planiran je iznos od 3.000,00 eura.

Program 0102 TZ Novigradsko more planiran u iznosu od 9.500,00 eura.

Za sufinanciranje rada turističkog ureda planirano je 9.500,00 eura.

Program 0103 Civilna i protupožarna zaštita planiran u iznosu od 16.200,00 eura.

U ovom programu planiraju se sredstva za financiranje DVD-ova u iznosu od 13.000,00 eura, sredstva za nabavu vatrogasne opreme u iznosu od 1.500,00 eura, sredstva za Civilnu zaštitu u iznosu od 1.000,00 eura i sredstva za izradu Plana procjene ugroženosti od požara u iznosu od 700,00 eura.

GLAVA 00202 GOSPODARENJE OBJEKTIMA JAVNE INFRASTRUKTURE PLANIRANO U IZNOSU DO 733.261,00 EURA

Program 0100 Javna rasvjeta planiran u iznosu od 114.000,00 eura.

Za održavanje javne rasvjete planirana su sredstva u iznosu od 64.000,00 eura i za izgradnju javne rasvjete sredstva u iznosu od 50.000,00 eura.

Program 0101 Održavanje cesta i prilaznih puteva planiran u iznosu od 122.000,00 eura.

Za održavanje i izgradnju lokalnih prometnica planirano je 102.000,00 eura i za uređenje ulica u povijesnoj jezgri Novigrada iznos od 20.000,00 eura.

Program 0103 Javne površine planiran u iznosu od 111.761,00 eura.

Ovim programom izdvajaju se sredstva za opskrbu vodom u iznosu od 13.500,00 eura, održavanje javnih površina na području Općine 78.500,00 eura, sanacija odlagališta otpada 5.000,00 eura, uređenje i održavanje plaža na području Općine 6.000,00 eura, veterinarsko higijeničarski poslovi 3.500,00 eura i izgradnja skloništa za napuštene životinje 5.261,00 eura.

Program 0104 Uređenje mjesnih groblja planirano u iznosu od 18.000,00 eura.

Za uređenje groblja planirana su sredstva u iznosu od 18.000,00 eura.

Program 0105 Sustav odvodnje u Novigradu planiran u iznosu od 20.000,00 eura.

Za subvencije trgovačkom društvu Odvodnja Novigrad d.o.o. planirano je 10.000,00 eura i za sanaciju i dogradnju sustava javne odvodnje u Novigradu 10.000,00 eura.

Program 0106 Vodoopskrbni cjevovodi planirani u iznosu od 30.000,00 eura.

Za izgradnju lokalne vodovodne mreže planirano je izdvojiti 30.000,00 eura.

Program 0107 Poduzetničke zone planiran u iznosu od 150.000,00 eura.

Za projekt ulaganja u poduzetničke zone planira se izdvojiti 150.000,00 eura iz proračuna.

Program 0108 Izrada dokumentacije planiran u iznosu od 77.500,00 eura.

Ovim programom izdvajaju se sredstva za izradu prostorno planske dokumentacije u iznosu od 65.000,00 eura i obnovu zemljišnih knjiga u iznosu od 12.500,00 eura.

Program 1009 Izgradnja Lovačkog doma u Pridragi planiran u iznosu od 20.000,00 eura.

Za projekt izgradnje Lovačkog doma u Pridragi planirano je izdvojiti 20.000,00 iz općinskog proračuna.

Program 1010 Vatrogasni dom planiran u iznosu od 30.000,00 eura.

Za projekt Vatrogasnog doma planirano je izdvojiti 30.000,00 eura iz općinskog proračuna.

Program 1011 Zgrada MO Paljiv planiran u iznosu od 40.000,00 eura.

Za obnovu zgrade Mjesnog odbora Paljiv planirano je 40.000,00 eura.

GLAVA 00203 KULTURA I ŠPORT PLANIRANO U IZNOSU OD 1.255.550,00 EURA

Program 0100 Javne potrebe u sportu planiran u iznosu od 194.500,00 eura.

Za financiranje sportskih klubova na području općine Novigrad planirano je 54.000,00 eura, (NK Hajduk Pridraga, boćarski klub Hajduk Pridraga, Boćarski klub Paljiv , NK Nošk, Boćarski

klub Novigrad i udruge konopaša Pridrage), za održavanje sportskih terena planirano je 6.000,00 eura, za organizaciju sportskih događanja 4.500,00 eura, za projekt sportske dvorane Pridraga 60.000,00 eura i za svlačionice na nogometnom igralištu u Pidrangi 70.000,00 eura.

Program 0101 Javne potrebe u kulturi planiran u iznosu od 1.003.600,00 eura.

Za tekuće pomoći za rad KUD-ova i ostalih udruga planirano je 6.000,00 eura (KUD Luzarica Pridraga, KUD Fortica, Klapa Paljuv), za organizaciju kulturnih manifestacija i ostalih sličnih događanja 62.600,00 eura (smotra folkloru u Pidrangi, susreti 4 Novigrada, Advent u Općini Novigrad, Maškare) i za obnovu doma kulture u Novigradu planirano je 900.000,00 eura, obnova kulturno povijesnih građevina 35.000,00 eura.

Program 0102 Redovna djelatnost ustanova u kulturi planiran u iznosu od 57.450,00 eura.

Ovim programom izdvajaju se sredstva za financiranje etnografskog muzeja u iznosu od 2.500,00 eura i redovnu djelatnost Knjižnice i čitaonice Novigrad u iznosu od 54.950,00 eura.

GLAVA 00204 ŠKOLSTVO, PREDŠKOLSKI ODGOJ, ZDRAVSTVO I SOCIJALNA KRB PLANIRANO U IZNOSU OD 556.400,00 EURA

Program 0100 Tekuće pomoći učenicima i studentima planiran u iznosu od 15.000,00 eura.

Za isplatu stipendija studentima planirano je 15.000,00 eura.

Program 0101 Predškolski odgoj planiran u iznosu od 419.400,00 eura.

Za sufinanciranje predškolskog odgoja planirano je 419.400,00 eura, od toga sufinanciranje dječjeg vrtića „Školjić“ 417.400,00 eura i sufinanciranje dječjeg vrtića Latica 2.000,00 eura.

Program 0102 Osnovnoškolsko obrazovanje planiran u iznosu od 12.000,00 eura.

Ovim programom izdvajaju se sredstva za sufinanciranje nabave školskih udžbenika i ostalog radnog materijala osnovnoškolcima.

Program 0103 Socijalna skrb planiran u iznosu od 110.000,00 eura.

Za tekuće pomoći planiraju se izdvojiti proračunska sredstva u iznosu od 27.500,00 eura i za projekt „Zaželi“ – pomoć u kući 82.500,00 eura.

GLAVA 00205 POLJOPRIVREDA I MALO GOSPODARSTVO PLANIRANO U IZNOSU DO 5.000,00 EURA

Program 0100 Poticanje razvoja poljoprivrede i malog gospodarstva planiran u iznosu od 5.000,00 eura.

Za isplatu subvencija poljoprivrednicima za nabavku sadnica planirano je 5.000,00 eura.